

Gödöllői Távhő Kft.

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: tervezet a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi üzleti tervére

Készítette: Geiger Tibor ügyvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület munkatervének megfelelően a Gödöllői Távhő Kft. elkészítette a 2020. évi üzleti tervét. Az üzleti tervre vonatkozó javaslatban az alábbi kérdésekre tért ki részletesebben:

1. javaslat a Kft. 2020. éves gazdálkodására;
2. a Kft. 2020. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
3. létszámgazdálkodás;
4. bérgazdálkodás;

1. Javaslat a Kft. 2020. éves gazdálkodására

Üzleti terv elkészítésének elsődleges szempontja a **37/2019. (IX. 30.) ITM** rendelet, mely módosította a távhőszolgáltatóknak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználóknak és a külön kezelt intézményeknek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról szóló 50/2011. (IX. 30.) NFM rendeletet. Távhőszolgáltató tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgyévvel megelőző év december 31-i, az auditált számviteli szétválasztás alapján az ezen tevékenységekre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközérték és a 2 % nyereségtényező szorzatának mértékét. Amennyiben meghaladja a távhőszolgáltató köteles a nyereségkorlát feletti eredményét a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani a nyereségkorlát feletti eredmény keletkezését követő két éven belül, amely beruházás megvalósulását a Hivatal ellenőrzi.

A távhőszolgáltatók támogatási rendszere két lépcsős, mely áll egy havi fix összegű, valamint a lakosságnak nyújtott távhő után kapott fajlagos támogatásból, melynek mértékét az 51/2011.(IX.30) NFM rendelet módosítása a **37/2019. (IX. 30.) ITM** rendelet tartalmazza. A Gödöllői Távhő Kft. esetében a fix összeg 7 960 320 Ft/hó, a fajlagos támogatás 254 Ft/GJ. A támogatás havi összege a legnagyobb mértékben a lakosságnak értékesített hőmennyiség függvénye.

A támogatás havi összege: 7 960 320,-Ft + (lakosságnak értékesített GJ * 254,-Ft)

Kft. a 2020. év gazdálkodásának elkészítésénél már a 2019. október 01-től érvényes távhőszolgáltatási támogatással számol.

A költséget és ráfordításokat ismert tény adatok figyelembe vételével, valamint a változó költségeket a Kft. a megelőző évek átlagos értékével határozta meg. A távhőszolgáltatás

bevételi oldal díjtételeit képező alapidj és hődij egységára a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvényben előírt mértékkel kerül meghatározásra. A Kft. a bevételi oldalon a lakossági felhasználók esetében az alapidj 318,7 Ft/lm³/év, hődij tekintetében 2 788,8 Ft/GJ, egyéb felhasználók esetében 412 Ft/lm³/év és 3605 Ft/GJ egységárral számol.

A Kft. 2020. évre tervezett gazdálkodásának összefoglaló adatait az 1. melléklet tartalmazza, következőkben a táblázat sorait részletesen nem, viszont a gazdálkodás eredményességét leginkább befolyásoló tételeit ismerteti:

Bevételek

- alapidj egységára a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:

lakossági felhasználók részére nettó 318,7 Ft/lm³/év

egyéb felhasználók részére nettó 412 Ft/lm³/év

Kft. a 2020. évben átlagosan 402 106 lm³/hó értékkel számol.

- a hődij egységár a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:

lakossági felhasználók részére nettó 2 788,8 Ft/GJ

egyéb felhasználók részére nettó 3 605 Ft/GJ.

Az elmúlt öt évben az épületek fűtése korszerűsítésének köszönhetően az értékesített hőmennyiség 20%-al csökkent, ennek megfelelően a Kft. a 2020. évben az előző évek átlaga alapján ~ 90 000 GJ értékesítéssel számol.

- a gázmotor üzemeltetője továbbra is a Veolia Energia Magyarország Zrt.

A gázmotortól átvett hő után fizetendő értékesítési hődij egységára hatóságilag a 37/2019. (IX. 30.) ITM rendeletben előírt, mely 3 396 Ft/GJ egységárat nem haladhatja meg. A rendeletben maximalizált egységár magasabb, mint a kazánnal előállított hő egységára, ezért a gázmotortól átvett hő egységárát a Veolia Energia Magyarország Zrt.-vel kötött energiaszolgáltatási szerződés 1. sz. módosítás 9. pontjában rögzítették. Mértéke az éves gázszerződés szerinti forgalomarányos díjtételek 1,1765 szorzótényezővel növelt összege, mely nem haladhatja meg a rendeletben maximalizált értékesítési hődiját.

Költségek és ráfordítások:

- kiadások legnagyobb részét az energiahordozók jelentik, ezen belül is a földgáz, ezért ezek változása döntő hatással van a Kft. gazdálkodására. A Kft. az üzleti tervének elkészítésekor a 2019/2020. gázévre vonatkozó szerződésben rögzített adatokkal számol. A gázbeszerzésre megkötött szerződések 2015-től megváltoztak, a gázév továbbiakban szeptember 01-től az azt követő év augusztus 31-ig tart, így a 2020. év szeptemberétől nincs ismeretünk a gáz költség alakulására. Ezért ez a költségvetés a legnehezebben kalkulálható és a legnagyobb kihatással van az éves eredményre.

A költségek és ráfordítások táblázat az előző évekhez képest kiegészült az RHD kapacitás díj sorral. Ennek magyarázata, hogy a MEKH külön kezeli a távhőszolgáltatói támogatásban a gáz molekula árához tartozó díjtételeket, mely változó költség és az állandó (RHD kapacitás díj) költséget, mely éves díj és az aktuális gázév alatt nem változik

A MEKH javaslatára 2014-től vagyonezelési szerződésben történik az önkormányzati tulajdonú távhőszolgáltatói eszközállomány üzemeltetése. A vagyonezelési jog átadása nem érinti az Önkormányzat közfeladat ellátási kötelezettségét, a vagyonezelési jog átadása az önkormányzati feladatellátás feltételeinek hatékony biztosítása, a vagyon állagának és értékének megőrzése, védelme érdekében történt.

2. A Kft. 2020. évre tervezett beruházások, illetve felújítások

- távhővezetéken elzáró szerelvények cseréje (~2,5 MFt)
- hőközpontokon hőcserélők cseréje (~2,5 MFt)
- Ambrus Z. 7. és Posta épület hőközpontjának cseréje ~6 MFt (a 2019. év eredményének függvénye)
- két hőközponthoz villamos mérőhely kiépítése (500 eFt) tervezettség, kivitelezés
- Palota-kert
 - gépészeti helyiség csőszakaszainak, szerelvényeinek szigetelése (1 MFt)
 - vízlágyítóberendezés elé mechanikus szűrő, nyomáscsökkentő beépítése
 - kazánház fűtésének felújítása
 - gépház belső csővezetékek szigetelése
 - légszennyező pontforrások mérése, működési engedélyének meghosszabbítása (300 eFt)

- Kossuth utcai fűtőmű
 - vízlágyítóberendezés elé mechanikus szűrő, nyomáscsökkentő beépítése
 - tágulási tartály szintjelző berendezésének cseréje
 - kerítés felújítás
 - légszennyező pontforrások mérése, működési engedélyének meghosszabbítása (350 eFt)
 - kémény béléscső felújítása (2,5 MFt)
 - Villámvédelmi felülvizsgálat, szükséges hibák javítása

Tervezett beruházások, felújítások összesen: ~20 MFt

Kft. a vagyonkezelési szerződés IV./6. pontja értelmében a III./1. pontban megjelölt közművagyonon az ÉCS értékének megfelelő összegben köteles beruházásokat, állagmegóvást végezni. A két telephelyen együttesen maximum 20 MFt–ot tervezünk visszafizetésre.

Az 1. sz. melléklet igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás sora tartalmazza a tervszerű karbantartásra és javításra fordítható költségeket, mely nem tér el az előző évek átlagától.

3. Létszámgazdálkodás

A Gödöllői Távhő Kft. 20 fős létszámmal látja el a feladatokat.

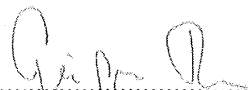
A 2020. évben a Kft. nem számol fluktuációval.

4. Bérgazdálkodás

A közel múltban jelentősen megváltozott a munkaerő piac. Munkavállalóink megtartása elsődleges szempont. ennek érdekében a 2020. évre 10%-os béremeléssel számolunk. Amennyiben az éves gazdálkodásunk eredményesnek ígérkezik, úgy év végére differenciált jutalom kifizetésével számolunk. A cafetéria összegét 15.000 Ft/hó értékre kívánjuk növelni.

A fentiekben ismertetett tervezet alapján a Kft. ~ 9,7 MFt eredménnyel számol.

Gödöllő, 2020. január 27.



 Geiger Tibor
 ügyvezető igazgató

2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS PROGNOZTIZÁLT NETTÓ ADATAI

adatok EFT-ban

Megnevezés	Éves terv 2019	Éves terv 2020
Bevételek		
Alapdíj árbevétel (fűtött légtérfogat*alapdíj)	137 976	137 976
Hődíj árbevétel	251 811	248 681
Gázmotor bérleti díj bevétel	1 200	1 200
Vízleengedés és feltöltés	125	125
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	108 721	105 577
Egyéb továbbszámlázás	600	900
Távhőszolgáltatói támogatás 51/2011. NFM rendelet	116 781	112 725
Egyéb bevétel (hatósági ktg.megtérülése, értékvesztés visszairása, kamat)	5 500	5 500
Bevételek összesen	622 714	612 684
Költségek és ráfordítások		
Földgáz vásárlás	209 572	180 537
Hővásárlás (Veolia)	56 876	55 827
RHD kapacitás díj	41 611	42 884
Anyag felhasználás költsége	4 000	4 000
Villamosenergia költsége	17 000	15 000
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	180	180
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	25 000	25 000
Bérleti díjak	1 164	1 164
Bér+járulékok	98 555	111 357
ÉCS saját tulajdonú eszközök után	6 000	8 000
ÉCS önkormányzati tulajdonú eszközök után	46 000	48 000
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	108 721	105 577
Egyéb továbbszámlázás	600	900
Egyéb ráfordítások (adók, értékvesztés, selejtezés)	4 500	4 500
Költségek,ráfordítások összesen	619 779	602 926
Eredmény	2 935	9 758

Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2020. január 30-án megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontjai:


1. Javaslata a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi üzleti tervének elfogadására.

A Felügyelő Bizottság a szóbeli kiegészítést, hozzászólásokat és a könyvvizsgáló által javasolt kiegészítéseket követően a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi üzleti tervének elfogadására vonatkozólag, az alábbi egyhangú határozatot hozta:

1/2020. (I.30.) sz. határozat:

„Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi üzleti tervének Képviselő-testület elé történő terjesztését 9,758 MFt tervezett eredménnyel támogatta”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:


.....
(Dr. Bellus Zoltán)
FB. elnök

Tisztelt Képviselő Testület!

A Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

A tervekészítés legfőbb elemei:

A tervekészítés alapja a bázisévi terv és a 2020. évi várható bevétel és költség, ebben figyelembevételre kerültek az energia árakhoz, és a támogatáshoz kötődő szerződések illetve egyéb információk.

A bérjellegű juttatásnál átlagosan 10 %-os növekedéssel számoltak.

Tervadatok:

Bevételek összesen:	612.684 e Ft
<u>Költségek, ráfordítások összesen:</u>	<u>602.926 e Ft</u>
Tervezett eredmény:	9.758 e Ft
Tervezett beruházás és felújítás	20.000 e Ft

Összefoglalva megállapítható, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi üzleti terve megalapozott, a terv elfogadását a könyvvizsgálat javasolja.

Gödöllő, 2020. január 27.

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
Regisztrációs szám: 003960

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Kovács Gézáné
Könyvvizsgáló cég neve: Primor Audit Kft
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1038 Bp. Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kovács Gézáné
Nyilvántartási szám: 003960